RCS : ROANNE
Code greffe : 4201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ROANNE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00191
Numéro SIREN : 383 512 134
Nom ou dénomination : CHOLNIZ

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2019 sous le numéro de dépôt 2446

Greffe du tribunal de commerce de ROANNE

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 28/08/2019

Numéro de dépôt : 2019/2446

Déposant :

Nom/dénomination : CHOLNIZ

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 383 512 134

N° gestion : 1991 B 00191

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S. — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 538 RUE MAGELLAN 42190 SAINT NIZIER SOUS CHARLIEU — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 38351213400016 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2018

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	10 563	AG 4 265	6 298
	Fonds commercial (1)	AH	602 542	AI	602 542
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP	2 085 208	AQ 1 666 330	418 878
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 239 327	AS 995 790	243 537
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 612 518	AU 1 249 275	363 243
	Immobilisations en cours	AV	132 341	AW	132 341
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	15 109	CV	15 109
	Créances rattachées à des participations	BB	234 224	BC	234 224
	Autres titres immobilisés	BD	821 256	BE	821 256
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	4 408	BI	4 408
	TOTAL (II)	BJ	6 757 496	BK 3 915 661	2 841 836
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 853	BM	1 853
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	1 252 590	BU	1 252 590
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	103 453	BY 1 026	102 428
	Autres créances (3)	BZ	376 221	CA 48 572	327 649
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	627 996	CG	627 996
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	24 698	CI	24 698
	TOTAL (III)	CJ	2 386 812	CK 49 598	2 337 214
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	9 144 308	1A 3 965 259	5 179 049

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR 1 682

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2019

ANABASES

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2019

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S. — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 253 440)	DA	253 440
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	25 345
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 877 845
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	669 401
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 826 031
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	687 737
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	283 804
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	270
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	741 624
	Dettes fiscales et sociales	DY	624 522
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	771
	Autres dettes	EA	14 290
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 353 019
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 179 049

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	1 928 115
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	2 688

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

BARE Etats comptables Janvier 2019

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S. — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	26 567 260	FB	FC	26 567 260
	Production vendue : biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue : services *	FG	349 537	FH	FI	349 537
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	26 916 798	FK	FL	26 916 798
	Production stockée *				FM	
	Production immobilisée *				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	60 209
	Autres produits (1) (11)				FQ	4 242
	Total des produits d'exploitation (2) (1)				FR	26 981 248
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	22 195 369
	Variation de stock (marchandises)*				FT	(101 441)
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	47 262
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(685)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1 285 964
	Impôts, taxes et versements assimilés *				FX	279 708
	Salaires et traitements *				FY	1 620 693
	Charges sociales (10)				FZ	566 104
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations : dotations aux amortissements *				GA	211 595
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations : dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	50
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	2 972
	Total des charges d'exploitation (4) (11)				GF	26 107 592
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					GG	873 656
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	43 324
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	2 505
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	85 483
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	131 312
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	8 896
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	8 896
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)					GV	122 416
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)					GW	996 072

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2409E Ecrit-comptables - janvier 2019

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise CHOLNIZ S.A.S. — Néant ☐*

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	62 134
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	80 307
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	142 441
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	62 809
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	76 961
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	139 770
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	2 670
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	134 756
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	194 586
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	27 255 001
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	26 585 601
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	669 401

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	46 429
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	59 849
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6	obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
REGULARISATION CONTENANT	62 134	62 134
AMENDES ET PENALITES	675	
PRDT DE CESSION IMMOBILISATION CORPORELLE		80 307
VNC IMMOBILISATIONS CORPORELLES CEDES	76 961	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2019

➢ Annexe des comptes annuels

1. Faits caractéristiques de l'exercice
2. Principes, règles et méthodes comptables
3. Notes sur le bilan actif
4. Notes sur le bilan passif
5. Notes sur le bilan actif et passif
6. Notes sur le compte de résultat
7. Engagements financiers et autres informations
8. Détail des produits et charges

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est survenu au cours de l'exercice.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du règlement de l'ANC 2014-03 du 5 juin 2014, conformément aux principes de base :

- Continuité de l'exploitation
- Enregistrement au coût historique
- Permanence des méthodes de présentation et d'évaluation
- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

- **Méthodes d'évaluation et de présentation**

Les méthodes d'évaluation et de présentation sont celles prévues par les textes en vigueur.

Dans les cas ou plusieurs méthodes sont possibles, les options suivantes ont été retenues :

❖ **Petits matériels :**

L'entreprise a choisi de comptabiliser en charges les petits matériels n'excédant pas une valeur unitaire hors taxe de 500 euros.

❖ **Amortissement des immobilisations :**

Les immobilisations détenues par l'entreprise n'ont pas pu techniquement être ventilées par composant. Cette décomposition n'aurait pas généré d'écart significatif par rapport à la méthode retenue.
Les immobilisations sont amorties sur leur durée de vie prévue.
Le mode d'amortissement choisi pour les différents postes d'immobilisation est précisé dans le tableau des amortissements ci-joint :

	Durées en années
Concessions, brevets, licences	1 à 5 ans
Installations agencements des constructions	10 à 40 ans
Parking et accès	15 à 20 ans
Matériel et outillage neuf	2 à 8 ans
Installations et aménagements divers	3 à 15 ans
Matériel de transport	4 ans
Mobilier et matériel de bureau	3 à 5 ans

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

❖ **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

La valeur brute de ces éléments est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée

❖ **Stocks :**

Les stocks de marchandises ont été évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti ou selon le dernier prix d'achat connu selon le cas.
Cependant cette méthode ne diffère pas sensiblement de la méthode du « premier entré premier sorti » en raison de la rotation rapide des stocks.
Les ristournes accordées par les fournisseurs ont été intégrées dans la valorisation du stock.

❖ **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

- **Changement de méthode**

Aucun changement de méthode ou de présentation n'est survenu au cours de l'exercice.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

- **Variations de l'actif immobilisé**

Le tableau des variations de l'actif immobilisé figure en fin d'annexe.

- **Fonds commercial**

Le fonds commercial présent à l'actif concerne des éléments reçus en apport pour une valeur de 602 542 €.
Ce fonds s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société.
Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en œuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables. Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.
Par ailleurs, en l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation des fonds de commerce est non limitée et les fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissement

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

- **Amortissements des immobilisations**

Le tableau des variations des amortissements figure en fin d'annexe.

- **Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan**

	Montants en euros
Clients et comptes rattachés	8 049
Autres créances	145 420
Disponibilités	
Total	153 469

- **Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance ne concernent que des charges liées à l'exploitation pour un montant total de 24 698 €.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

- **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	15 840	16
65389		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	15 840	16

- **Variation des capitaux propres**

	Montants en euros
Capitaux propres à la fin de l'exercice	2 826 031
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	2 657 174
Variation (I)	168 857

	Montants en euros
Résultat de l'exercice	669 401
Distribution de dividendes	(500 544)
Variation (II)	168 857

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

- **Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

	Montants en euros
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 958
Dettes financières diverses	14 819
Fournisseurs et comptes rattachés	38 227
Dettes fiscales et sociales	402 531
Autres dettes	
Total	458 535

5. NOTES SUR LE BILAN ACTIF ET PASSIF

- **Etat des provisions**

Le tableau de variation des provisions figure en fin d'annexe.

Provision pour dépréciation des créances douteuses

Une provision pour dépréciation des créances douteuses a été constatée pour 1 026 euros. Elle représente 100% des impayés et clients douteux.

Autre provision pour dépréciation

Il s'agit de la dépréciation de la créance d'un salarié sur le magasin suite à son jugement auprès des tribunaux pour vol, le montant déprécié correspond au montant restant à payer par l'ancien salarié soit 48 572 €.

- **Etat des échéances des créances et des dettes**

Le tableau des échéances des créances et des dettes figure en fin d'annexe.

- **Dettes et créances concernant les entreprises liées**

	Créances	Dettes
SCI LES LEONIDES		
Créances ou dettes rattachées à des participations	234 224	
Créances clients ou dettes fournisseurs		
Autres créances ou autres dettes		
Intérêts courus sur créances rattachées à des participations	3 104	
Total	237 328	

	Créances	Dettes
SAS RONGEFER		
Créances ou dettes rattachées à des participations		
Créances clients ou dettes fournisseurs	4 264	
Autres créances ou autres dettes		
Intérêts courus sur créances rattachées à des participations		
Total	4 264	

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

- **Chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires se décompose de la manière suivante

	France	Export
Ventes de marchandises	26 567 260	
Production vendue	349 537	
Total	26 916 798	

- **Charges et produits exceptionnels ou sur exercices antérieurs**

	Produits	Charges
Régularisation contenants	62 134	62 134
Amendes et pénalités		675
Produit de cession des éléments d'actif cédés	80 307	
VNC des éléments d'actif cédés		76 961
Total	142 441	139 740

- **Transferts de charges**

Les transferts de charges ne concernent que des charges liées à l'exploitation.

- **Produits et charges financiers concernant les entreprises liées**

	Produits	Charges
SCI LES LEONIDES	3 104	
Total	3 104	

- **Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas donnée car elle reviendrait à indiquer des rémunérations individuelles.

7. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- **Dettes garanties par des sûretés réelles**

Nature de la dette	Bénéficiaire de la garantie	Montant garanti	Nature de la sûreté	Dette restant à payer Principal	Intérêts
Emprunt CA 450 000 €	CREDIT AGRICOLE	450 000 €	Nantissement du fond	131 608 €	17 536 €

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

- **Autres engagements financiers hors bilan**

Engagements donnés

- Effets escomptés non échus : Néant

Engagements en matière de retraite

Les engagements en matière de retraite sont ceux résultant de la convention collective applicable à l'entreprise.
L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est évalué à 77 329 € charges comprises au 31 décembre 2018. Les indemnités sont actualisées au taux de 2,50%, en tenant compte d'un taux de progression des salaires de 2% et d'un taux de rotation de 5% dégressif jusqu'à 50 ans.

- **Allègements de la dette future d'impôt**

Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation	Exercice N	Exercice N-1
Taxe sur les grandes surfaces	56 698	
Contribution sociale de solidarité	12 687	11 481
Effort construction	7 445	7 220
Participation des salariés et forfait social	112 297	140 692
Total	189 127	159 393

- **Liste des filiales et participations**

Informations art L233-15 du Code de commerce	SCI LEONIDES
Capital	1 500 €
% de détention	99 %
Capitaux propres totaux	65 574 €
Capitaux propres autres que le capital	64 074 €
Résultat du dernier exercice	66 050 €
Valeur brute des titres détenus	1 509 €
Valeur nette des titres détenus	1 509 €
Chiffre d'affaire du dernier exercice	97 701 €
Prêts et avances consentis par la société mère	237 328 €
Cautions et aval donnés par la société	Néant
Quote-part de résultat perçue	65 389 €

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Informations art I 233-15 du Code de commerce	SAS RONGEFER
Capital	40 000 €
% de détention	34 %
Capitaux propres totaux	1 363 483 €
Capitaux propres autres que le capital	1 323 483 €
Résultat du dernier exercice	244 153 €
Valeur brute des titres détenus	13 600 €
Valeur nette des titres détenus	13 600 €
Chiffre d'affaire du dernier exercice	4 423 885 €
Prêts et avances consentis par la société mère	Néant
Cautions et aval donnés par la société	Néant
Dividendes perçus par la société mère	Néant

- **Effectif moyen**

En vertu de l'article R 123-198-5° du Code du Commerce, nous vous présentons le tableau du nombre moyen de salariés au titre de l'exercice :

Catégories	Nombre de salariés
Cadres	1
Non cadres	64
Total	65

- **Honoraires commissaire aux comptes**

Les honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au titre de l'exercice s'élèvent à 5 472 €.

- **Crédit d'impôt compétitivité emploi**

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.
Pour l'exercice 2018, il s'élève 84 293 € et est comptabilisé au crédit du compte 695100 « CICE ».

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :
- en matière d'investissement pour le financement de divers matériels et outillages à hauteur de 100%

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Associés

Matthias BALANCOURT
Philippe BELLEVERGUE
Sandra BEUGRAS Thierry CANAL
Nicolas FRITSCH
Charles Alexandre GIAUX
Vy Govan HAU
David HUMBERT
Regis LACROIX
Marie Christine MEHENNI
Michel PARDON
Adrien REGIS
Herve THOUVENEL
Nicolas TOTAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

SAS CHOLNIZ
538 Rue Magellan
42190 SAINT NIZIER SOUS CHARLIEU

N° Siret : 383 512 134 00016

SOCIETE FIDUCIAIRE CENTREX
18 avenue Félix Faure
69007 Lyon
Tel. 04 78 17 17 17

info@groupesfc.fr

RCS LYON 318 974 847 - N° de TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 56 318 974 847 - S.A.S. au capital de 988 000 €

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

SAS CHOLNIZ

538 rue Magellan
42190 SAINT NIZIER SOUS CHARLIEU

N° SIRET : 383 512 134 00016

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

Aux Associés de la société CHOLNIZ

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CHOLNIZ relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période de Janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

- La note « Fonds commercial » dans la partie « Notes sur le bilan actif » de l'annexe décrit les modalités de détermination de la valeur d'utilité des fonds de commerce, conduisant à la constatation éventuelle d'une dépréciation ou d'un amortissement. Nous avons examiné, sur la base des éléments disponibles à ce jour, les modalités de détermination de la valeur d'utilité des fonds de commerce, et nous avons vérifié que la note annexe donne une information appropriée.

- La note « Stocks » dans la partie « Principes, règles et méthodes comptables » de l'annexe décrit les modalités de valorisation de votre stock. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, n'ont pas été mentionnées dans le rapport de gestion

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon,
Le 12 Juin 2019,

Le Commissaire aux Comptes,
Société Fiduciaire Centrex,
Nicolas TOTAL

EXPERT COMPTABLE
SFC
Société Fiduciaire Centrex
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
COMMISSAIRE AU COMPTES

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

CHOLNIZ S.A.S.

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	10 563	4 265	6 298	0,12		
Fonds commercial	602 542		602 542	11,63	602 542	11,56
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	2 085 208	1 666 330	418 878	8,09	499 663	9,58
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 239 327	995 790	243 537	4,70	122 609	2,35
Autres immobilisations corporelles	1 612 518	1 249 275	363 243	7,01	341 359	6,55
Immobilisations en cours	132 341		132 341	2,56	21 716	0,42
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	15 109		15 109	0,29	15 109	0,29
Créances rattachées à des participations	234 224		234 224	4,52	188 067	3,61
Autres titres immobilisés	821 256		821 256	15,86	821 256	15,75
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 408		4 408	0,09	4 408	0,08
TOTAL (I)	***6 757 496***	***3 915 661***	***2 841 836***	54,87	***2 616 729***	50,18
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 853		1 853	0,04	1 168	0,02
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 252 590		1 252 590	24,19	1 151 148	22,08
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	103 453	1 026	102 428	1,98	82 895	1,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	59		59	0,00	4 189	0,08
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	106 084		106 084	2,05	199 729	3,83
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 966		19 966	0,39	18 214	0,35
. Autres	250 112	48 572	201 540	3,89	118 803	2,28
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	627 996		627 996	12,13	993 460	19,06
Charges constatées d'avance	24 698		24 698	0,48	28 171	0,54
TOTAL (II)	***2 386 812***	***49 598***	***2 337 214***	45,13	***2 597 778***	49,82
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***9 144 308***	***3 965 259***	***5 179 049***	100,00	***5 214 507***	100,00

EXPERT COMPTABLE
SFC
Société Fiduciaire Centrex
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
COMMISSAIRE AU COMPTES

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

CHOLNIZ S.A.S.

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 253 440)	**253 440**	4,89	**253 440**	4,86
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	25 345	0,49	25 345	0,49
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 877 845	36,26	1 557 627	29,87
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***669 401***	12,93	***820 762***	15,74
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***2 826 031***	54,57	***2 657 174***	50,96
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	685 049	13,23	513 401	9,85
. Découverts, concours bancaires	2 688	0,05	2 456	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	222 729	4,30	244 732	4,69
. Associés	61 075	1,18	90 642	1,74
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	270	0,01	346	0,01
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	741 624	14,32	1 046 714	20,07
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	225 184	4,35	241 278	4,63
. Organismes sociaux	275 755	5,32	281 006	5,39
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	48 335	0,93	60 346	1,16
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	75 248	1,45	69 913	1,34
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	771	0,01	421	0,01
Autres dettes	14 290	0,28	6 076	0,12
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***2 353 019***	45,43	***2 557 333***	49,04
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***5 179 049***	100,00	***5 214 507***	100,00

EXPERT COMPTABLE
SFC
Société Fiduciaire Centre
13 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

CHOLNIZ S.A.S.

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12) Variation	%
Ventes de marchandises	26 567 260		26 567 260	98,70	25 800 788	98,56	766 472	2,97
Production vendue biens								
Production vendue services	349 537		349 537	1,30	376 458	1,44	-26 921	-7,14
Chiffres d'Affaires Nets	**26 916 798**		**26 916 798**	100,00	**26 177 245**	100,00	**739 553**	2,83
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			60 209	0,22	27 519	0,11	32 690	118,79
Autres produits			4 242	0,02	2 917	0,01	1 325	45,42
Total des produits d'exploitation (I)			***26 981 248***	100,24	***26 207 682***	100,12	***773 566***	2,95
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			22 195 369	82,46	21 121 449	80,69	1 073 920	5,08
Variation de stock (marchandises)			-101 441	-0,37	44 432	0,17	-145 873	-328,30
Achats de matières premières et autres approvisionnements			47 262	0,18	47 303	0,18	-41	-0,08
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-685	0,00	-135	0,00	-550	-407,40
Autres achats et charges externes			1 285 964	4,78	1 278 749	4,88	7 215	0,56
Impôts, taxes et versements assimilés			279 708	1,04	272 582	1,04	7 126	2,61
Salaires et traitements			1 620 693	6,02	1 596 454	6,10	24 239	1,52
Charges sociales			566 104	2,10	554 884	2,12	11 220	2,02
Dotations aux amortissements sur immobilisations			211 595	0,79	240 020	0,92	-28 425	-11,84
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			50	0,00	975	0,00	-925	-94,86
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2 972	0,01	1 981	0,01	991	50,03
Total des charges d'exploitation (II)			***26 107 592***	96,99	***25 158 695***	96,11	***948 897***	3,77
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**873 656**	3,26	**1 048 987**	4,01	**-178 331**	-16,70
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			43 324	0,16	34 490	0,13	8 834	25,61
Produits des autres valeurs mobilières et créances			2 505	0,01	2 841	0,01	-336	-11,82
Autres intérêts et produits assimilés			85 483	0,32	85 935	0,33	-452	-0,52
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***131 312***	0,49	***123 267***	0,47	***8 045***	6,53
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			8 896	0,03	12 698	0,05	-3 802	-29,93
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***8 896***	0,03	***12 698***	0,05	***-3 802***	-29,93
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**122 416**	0,46	**110 569**	0,42	**11 847**	10,71
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**996 072**	3,70	**1 159 556**	4,43	**-163 484**	-14,09

SFC
Société Fiduciaire Centre
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

CHOLNIZ S.A.S.

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	62 134	0,23	80 742	0,31	-18 608	-23,04
Produits exceptionnels sur opérations en capital	80 307	0,30			80 307	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***142 441***	0,53	***80 742***	0,31	***61 699***	76,42
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	62 809	0,23	76 796	0,29	-13 987	-18,20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	76 961	0,29			76 961	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***139 770***	0,52	***76 796***	0,29	***62 974***	82,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**2 670**	0,01	**3 946**	0,02	**-1 276**	-32,33
Participation des salariés (IX)	134 756	0,50	140 692	0,54	-5 936	-4,21
Impôts sur les bénéfices (X)	194 586	0,72	202 047	0,77	-7 461	-3,68
Total des Produits (I+III+V+VII)	***27 255 001***	101,26	***26 411 690***	100,90	***843 311***	3,19
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***26 585 601***	98,77	***25 590 927***	97,76	***994 674***	3,89
RÉSULTAT NET	**669 401** *Bénéfice*	2,49	**820 762** *Bénéfice*	3,14	**-151 361**	-18,43
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SFC
Société Fiduciaire Centre
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est survenu au cours de l'exercice.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du règlement de l'ANC 2014-03 du 5 juin 2014, conformément aux principes de base :

- Continuité de l'exploitation
- Enregistrement au coût historique
- Permanence des méthodes de présentation et d'évaluation
- Indépendance des exercices

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

- **Méthodes d'évaluation et de présentation**

Les méthodes d'évaluation et de présentation sont celles prévues par les textes en vigueur.

Dans les cas ou plusieurs méthodes sont possibles, les options suivantes ont été retenues :

❖ **Petits matériels :**

L'entreprise a choisi de comptabiliser en charges les petits matériels n'excédant pas une valeur unitaire hors taxe de 500 euros.

❖ **Amortissement des immobilisations :**

Les immobilisations détenues par l'entreprise n'ont pas pu techniquement être ventilées par composant. Cette décomposition n'aurait pas généré d'écart significatif par rapport à la méthode retenue.
Les immobilisations sont amorties sur leur durée de vie prévue.
Le mode d'amortissement choisi pour les différents postes d'immobilisation est précisé dans le tableau des amortissements ci-joint :

	Durée en année
Concessions, brevets, licences	1 à 5 ans
Installations agencements des constructions	10 à 40 ans
Parking et accès	15 à 20 ans
Matériel et outillage neuf	2 à 8 ans
Installations et aménagements divers	3 à 15 ans
Matériel de transport	4 ans
Mobilier et matériel de bureau	3 à 5 ans

EXPERT COMPTABLE
SFC
Société Fiduciaire Centres
18 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 72 17 17 17

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

❖ **Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :**

La valeur brute de ces éléments est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée

❖ **Stocks :**

Les stocks de marchandises ont été évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti ou selon le dernier prix d'achat connu selon le cas.
Cependant cette méthode ne diffère pas sensiblement de la méthode du « premier entré premier sorti » en raison de la rotation rapide des stocks.
Les ristournes accordées par les fournisseurs ont été intégrées dans la valorisation du stock.

❖ **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

- **Changement de méthode**

Aucun changement de méthode ou de présentation n'est survenu au cours de l'exercice.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

- **Variations de l'actif immobilisé**

Le tableau des variations de l'actif immobilisé figure en fin d'annexe.

- **Fonds commercial**

Le fonds commercial présent à l'actif concerne des éléments reçus en apport pour une valeur de 602 542 €.
Ce fonds s'intègre de façon indissociable dans le fonds de commerce actuel de la société.
Au titre de l'exercice clos le 31/12/2018 et en application du règlement 2015-06 sur les actifs, une analyse de la juste valeur a été mise en œuvre en retenant la valeur vénale basée sur des comparables. Aucune dépréciation n'a été comptabilisée concernant les éléments d'actifs incorporels.
Par ailleurs, en l'absence de limite prévisible à la durée des avantages économiques attendus par notre entité, la durée d'utilisation des fonds de commerce est non limitée et les fonds de commerce ne font pas l'objet d'amortissement

SFC
Société Fiduciaire Centre
12 Avenue Félix Faure
69007 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17
COMMISSAIRE AU COMPTE

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

- **Amortissements des immobilisations**

Le tableau des variations des amortissements figure en fin d'annexe.

- **Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan**

	Montants en Euros
Clients et comptes rattachés	8 049
Autres créances	145 420
Disponibilités	
Total	153 469

- **Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance ne concernent que des charges liées à l'exploitation pour un montant total de 24 698 €.

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

- **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	15 840	16
65389		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	15 840	16

- **Variation des capitaux propres**

	Montants en euros
Capitaux propres à la fin de l'exercice	2 826 031
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	2 657 174
Variation (I)	168 857

	Montants en euros
Résultat de l'exercice	669 401
Distribution de dividendes	(500 544)
Variation (II)	168 857

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

- **Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

	Montants en euros
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 958
Dettes financières diverses	14 819
Fournisseurs et comptes rattachés	38 227
Dettes fiscales et sociales	402 531
Autres dettes	
Total	458 535

5. NOTES SUR LE BILAN ACTIF ET PASSIF

- **Etat des provisions**

Le tableau de variation des provisions figure en fin d'annexe.

Provision pour dépréciation des créances douteuses

Une provision pour dépréciation des créances douteuses a été constatée pour 1 026 euros. Elle représente 100% des impayés et clients douteux.

Autre provision pour dépréciation

Il s'agit de la dépréciation de la créance d'un salarié sur le magasin suite à son jugement auprès des tribunaux pour vol, le montant déprécié correspond au montant restant à payer par l'ancien salarié soit 48 572 €.

- **Etat des échéances des créances et des dettes**

Le tableau des échéances des créances et des dettes figure en fin d'annexe.

- **Dettes et créances concernant les entreprises liées**

	Créances	Dettes
SCI LES LEONIDES		
Créances ou dettes rattachées à des participations	234 224	
Créances clients ou dettes fournisseurs		
Autres créances ou autres dettes		
Intérêts courus sur créances rattachées à des participations	3 104	
Total	237 328	

	Créances	Dettes
SAS RONGEFER		
Créances ou dettes rattachées à des participations		
Créances clients ou dettes fournisseurs	4 264	
Autres créances ou autres dettes		
Intérêts courus sur créances rattachées à des participations		
Total	4 264	

SFC
Société Fiduciaire Centrex
12 Avenue Félix Faure
69362 Lyon Cedex 07
04 78 17 17 17

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

- **Chiffre d'affaires**

Le chiffre d'affaires se décompose de la manière suivante

	France	Export
Ventes de marchandises	26 567 260	
Production vendue	349 537	
Total	26 916 798	

- **Charges et produits exceptionnels ou sur exercices antérieurs**

	Produits	Charges
Régularisation contenants	62 134	62 134
Amendes et pénalités		675
Produit de cession des éléments d'actif cédés	80 307	
VNC des éléments d'actif cédés		76 961
Total	142 441	139 740

- **Transferts de charges**

Les transferts de charges ne concernent que des charges liées à l'exploitation.

- **Produits et charges financiers concernant les entreprises liées**

	Produits	Charges
SCI LES LEONIDES	3 104	
Total	3 104	

- **Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas donnée car elle reviendrait à indiquer des rémunérations individuelles.

7. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- **Dettes garanties par des sûretés réelles**

Emprunt CA 450 000 €	CREDIT AGRICOLE	450 000 €	Nantissement du fond	131 608 €	17 536 €

- **Autres engagements financiers hors bilan**

Engagements donnés

- Effets escomptés non échus : Néant

Engagements en matière de retraite

Les engagements en matière de retraite sont ceux résultant de la convention collective applicable à l'entreprise.
L'engagement relatif aux indemnités de fin de carrière est évalué à 77 329 € charges comprises au 31 décembre 2018. Les indemnités sont actualisées au taux de 2,50%, en tenant compte d'un taux de progression des salaires de 2% et d'un taux de rotation de 5% dégressif jusqu'à 50 ans.

- **Allègements de la dette future d'impôt**

Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation	Exercice N	Exercice N-1
Taxe sur les grandes surfaces	56 698	
Contribution sociale de solidarité	12 687	11 481
Effort construction	7 445	7 220
Participation des salariés et forfait social	112 297	140 692
Total	189 127	159 393

- **Liste des filiales et participations**

Informations visées par l'article R 123-199-1 du code de commerce	SCI LEGNIDES
Capital	1 500 €
% de détention	99 %
Capitaux propres totaux	65 574 €
Capitaux propres autres que le capital	64 074 €
Résultat du dernier exercice	66 050 €
Valeur brute des titres détenus	1 509 €
Valeur nette des titres détenus	1 509 €
Chiffre d'affaire du dernier exercice	97 701 €
Prêts et avances consentis par la société mère	237 328 €
Cautions et aval donnés par la société	Néant
Quote-part de résultat perçue	65 389 €

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Capital	40 000 €
% de détention	34 %
Capitaux propres totaux	1 363 483 €
Capitaux propres autres que le capital	1 323 483 €
Résultat du dernier exercice	244 153 €
Valeur brute des titres détenus	13 600 €
Valeur nette des titres détenus	13 600 €
Chiffre d'affaire du dernier exercice	4 423 885 €
Prêts et avances consentis par la société mère	Néant
Cautions et aval donnés par la société	Néant
Dividendes perçus par la société mère	Néant

- **Effectif moyen**

En vertu de l'article R 123-198-5° du Code du Commerce, nous vous présentons le tableau du nombre moyen de salariés au titre de l'exercice :

Catégories	Nombre de salariés
Cadres	1
Non cadres	64
Total	65

- **Honoraires commissaire aux comptes**

Les honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au titre de l'exercice s'élèvent à 5 472 €.

- **Crédit d'impôt compétitivité emploi**

L'entreprise bénéficie du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi calculé conformément à l'article 244 quater C du CGI au taux de 6%.
Pour l'exercice 2018, il s'élève 84 293 € et est comptabilisé au crédit du compte 695100 « CICE ».

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :
- en matière d'investissement pour le financement de divers matériels et outillages à hauteur de 100%

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N°2054-SD 2019

Désignation de l'entreprise CHOLNIZ S.A.S. — Néant ☐*

CADRE A IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations : Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations : Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9		
INCORP	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	605 402	KE		KF	7 703	
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9		KJ	190 120	KK		KL		
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1		KM		KN		KO		
CORPORELLES	Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants M2		KP	1 895 088	KQ		KR		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3		KS	1 067 350	KT		KU	173 367	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	1 356 589	KW		KX	31 675	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	195 450	KZ		LA	143 066	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	19 269	LC		LD	1 070	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG		
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		LH	21 716	LI		LJ	110 625	
CORPORELLES	Avances et acomptes		LK		LL		LM		
CORPORELLES		TOTAL III	LN	4 745 582	LO		LP	459 802	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T		
FINANCIÈRES	Autres participations		8U	203 176	8V		8W	46 157	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		IP	821 256	IR		IS		
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		IT	4 408	IU		IV		
FINANCIÈRES		TOTAL IV	LQ	1 028 840	LR		LS	46 157	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	6 379 824	ØH		ØJ	513 662	

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions : par virement de poste à poste 1		Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
INCORP	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	613 105	IX	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	190 120	MC	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF	
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	1 895 088	MI	
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	1 390	MK	1 239 327	ML	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	1 388 264	MO	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP	134 600	MQ	203 916	MR	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	20 339	MU	
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA	132 341	NB	
CORPORELLES	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
CORPORELLES		TOTAL III	IY		NG	135 990	NH	5 069 395	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
FINANCIÈRES	Autres participations		IØ		ØX		ØY	249 333	ØZ	
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C	821 256	2D	
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	4 408	2G	
FINANCIÈRES		TOTAL IV	I3		NJ		NK	1 074 997	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	135 990	ØL	6 757 496	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Ne pas reporter le montant des cessions

SAGE Experts-comptables janvier 2019

SFC Société Fiduciaire Comptable 18 Avenue Félix Faure 69362 Lyon Cedex 07 04 78 17 17 17 COMMISSAIRE AUX COMPTES

ANABASES

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 SD 2019

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S. — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 860	PF	1 405	PG		PH	4 265
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	190 061	PN	59	PO		PQ	190 120
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	1 395 485	PW	80 726	PX		PY	1 476 210
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	944 740	QA	52 440	QB	1 390	QC	995 790
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 106 229	QE	45 992	QF		QG	1 152 221
	Matériel de transport	QH	111 085	QI	28 624	QJ	57 639	QK	82 071
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	12 635	QM	2 348	QN		QO	14 983
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	3 760 234	QV	210 189	QW	59 029	QX	3 911 396
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	3 763 094	ØP	211 594	ØQ	59 029	ØR	3 915 661

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non versée (NP + NQ + NR)	NW		Total général non versée (NS + NT + NU)	NY		Total général non versée (NW – NY)	NZ								

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2019

SFC Société Française de Gestion 12, avenue Félix Faure 69458 Lyon Cedex 07 04 78 77 17 17 ENREGISTRÉ AU CGI

ANABASES

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ROANNE (Loire)

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2019

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S. — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quindecies* H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations : incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations : corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations : titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations : titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	sur immobilisations : autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	975	6U	50	6V		6W	1 026
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	48 932	6Y		6Z	360	7A	48 572
	TOTAL III	7B	49 908	TY	50	TZ	360	UA	49 598
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	49 908	UB	50	UC	360	UD	49 598
	Dont dotations et reprises : — d'exploitation			UE	50	UF	360		
	Dont dotations et reprises : — financières			UG		UH			
	Dont dotations et reprises : — exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence - montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2019

EXPERT COMPTABLE SFC Société Française de Comptabilité 18 avenue Félix Faure 69003 Lyon Cedex 03 04 78 71 11 13

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

CHOLNIZ S.A.S.

DGFiP N° 2056 2019
Extension 2

DEPRECIATION CREANCES SALAIRE SUITE VOL	48 932		360	48 572

SAGE Experts-comptables janvier 2019

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 2019

Désignation de l'entreprise : CHOLNIZ S.A.S.

Néant ☐ *

CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL	234 224	UM		UN	234 224
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	4 408	UV		UW	4 408
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	1 682				1 682
	Autres créances clients	UX	101 771		101 771		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY	59		59		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	106 084		106 084		
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	19 966		19 966		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP	2 343		2 343		
	Groupe et associés (2)	VC	3 104		3 104		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	244 665		244 665		
	Charges constatées d'avance	VS	24 698		24 698		
	TOTAUX	VT	743 005	VU	502 691	VV	240 314
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	2 688	2 688		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	685 049	260 145	424 904	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	222 729	222 729		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	741 624	741 624		
Personnel et comptes rattachés		8C	225 184	225 184		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	275 755	275 755		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	48 335	48 335		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	75 248	75 248		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	771	771		
Groupe et associés (2)		VI	61 075	61 075		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	14 290	14 290		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	2 352 749	VZ 1 927 845	424 904	
RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	402 854	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	61 075
Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	231 155	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032		

SAGE Experts-comptables janvier 2019

ANABASES

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134

CHOLNIZ

Société par Actions Simplifiée au capital de 253 440 euros
Siège social : 538, rue Magellan

42190 SAINT NIZIER SOUS CHARLIEU

383 512 134 RCS ROANNE
N° SIRET : 38351213400016

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 27 JUIN 2019

TROISIEME RESOLUTION :

L'Assemblée Générale, approuvant la proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2018 qui s'élève à la somme de 669.401 euros au poste « autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'assemblée générale constate que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents, ainsi que la partie de ceux-ci éligible ou non éligible à l'abattement mentionné à l'article 158 du Code général des impôts, ont été les suivants :

EXERCICE	31 Décembre 2015	31 Décembre 2016	31 Décembre 2017
DIVIDENDE	450.000€	0€	500.544€
QUOTE PART ELIGIBLE A L'ABATTEMENT (Art. 158 du CGI)	395.925€	0€	500.449,20€
QUOTE PART NON ELIGIBLE A L'ABATTEMENT	54.075€	0€	94,80€

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés présents ou représentés.

Extrait Certifié Conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
AS / 28/08/2019 16:15:04
N° de dépôt - 2019/2446 / 383512134